

## PANELSAN ÇATI CEPHE SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

### RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

#### 1. KOMİTE'NİN OLUŞTURULMASI

Payları Borsa İstanbul A.Ş. (Borsa) Pay Piyasasında işlem gören Panelsan Çatı Cephe Sistemleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nun 13.05.2022 tarih ve 2022/16 sayılı kararı ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin Ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri, Şirket Esas Sözleşmesi ve ilgili diğer düzenlemeler çerçevesinde "Riskin Erken Saptanması Komitesi" (Komite) oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları" belirlenmiştir.

#### 2. KOMİTE'NİN AMACI

Komite, Şirket Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini teminen, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi konularında çalışmalar yapmak amacıyla kurulmuştur.

#### 3. KOMİTE'NİN YAPISI

Komite en az iki üyeden oluşur. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite başkanı, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. Komite üyelerinin bağımsızlıklarına ilişkin olarak SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan bağımsızlık kriterleri esas alınır.

Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir. İcra Başkanı, Genel Müdür ve icrada görevli Yönetim Kurulu Üyeleri bu Komitede görev alamaz.

Komite'nin çalışma süresi Yönetim Kurulu'nun çalışma süresi ile aynıdır. Komite üyeleri Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminin yapıldığı Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında yeniden belirlenir. Yerine yenisi seçilinceye kadar mevcut Komite üyelerinin görevleri devam eder. Komite üyelerinin Şirket Yönetim Kurulu üyeliğinden ayrılması veya bağımsızlıklarını yitirmesi durumunda, Komite üyeliği kendiliğinden sona erer.

Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Şirket Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Komite, gerek gördüğü kişileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

#### 4. KOMİTE'NİN GÖREV VE SORUMLULUKLARI

Komite'nin görev ve sorumlulukları aşağıda verilmektedir:

- Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Şirket Yönetim Kuruluna bilgi vermek ve gereken uyarılarda bulunmak,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması için gerekli çalışmaları yapmak,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip etmek,
- Şirket'in risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek,
- TTK ve SPK düzenlemeleri ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Komite, yukarıda belirtilen görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirme ve önerilerini Şirket Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

#### 5. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMASI

Komite, çalışmalarının etkinliği için gerekli görölen sıklıkta toplanır. Ancak, TTK hükümleri uyarınca, en az iki ayda bir toplanması zorunludur.

Komite'nin toplantı ve karar nisabı Komite üye sayısının salt çoğunludur.

Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir ve tutanağa bağlanarak Komite üyeleri tarafından imzalanır. Komitenin kararları tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar merci Şirket Yönetim Kurulu'dur. Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Şirket Yönetim Kurulunun bilgilendirilmesini sağlar.

Komite toplantıları Şirket merkezinde veya Komite Üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir. Komite üyelerinin bir araya gelemediği durumlarda, Komite toplantıları elektronik yöntemler vasıtasıyla yapılabilir veya toplantı tutanağının elden dolaştırılması suretiyle de karar alınması mümkündür. Bu durumda toplantı tutanakları her bir Komite üyesi tarafından aynı veya farklı kağıtlara imzalanmak suretiyle düzenlenebilir.

Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve varsa tehlikelere işaret edip çarelerini göstermek suretiyle toplantı sonuçlarını içeren raporlarını Şirket Yönetim Kuruluna sunar. Komitenin aldığı kararlar, Şirket Yönetim Kurulu Sekreteryası tarafından tutulacak bir karar defterinde düzenli bir şekilde saklanır ve Şirket'in finansal tablolarının bağımsız denetimini yapan kuruluşa iletilir.

## 6. YÜRÜRLÜK

İşbu Komite Çalışma Esasları, 13.05.2022 tarihli Şirket Yönetim Kurulu kararı ile onaylanarak yürürlüğe girmiştir. Şirket Yönetim Kurulu, ilgili mevzuata uymak koşuluyla, gerek gördüğünde söz konusu Komite Çalışma Esaslarını gözden geçirerek güncelleyebilir.

**Volkan PARLAKTAŞ- Başkan**

**Figen GÜNEŞ DOĐAN-Üye**

**Mustafa Coşkun KARADENİZ-Üye**